INFORME DE GERENTE Y DE GESTION DE LA SITUACION FINANCIERA DE MERAMEXAIR S.A.

AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

INFORME FINANCIERO

INFORME ANUAL DE LA ADMINISTRACION AL 31 DICIEMBRE/2013

La empresa Meramexair S.A., es una empresa de servicios dedicada a la comercialización de alimentos y bebidas en el nuevo aeropuerto de Quito en Tababela, posee 12 centros de consumo entre restaurantes y fuentes de soda, es creado para satisfacer las diversas necesidades del viajero desde varios tipos de segmentos y varios tipos de alimentación.

La empresa Mera aeropuertos en México, empresa con más de 20 años de experiencia, administrando restaurantes en diversos aeropuertos, invirtió en el mercado ecuatoriano en 12 centros de consumo. Para lo cual firmo un contrato de concesión por 9 años con la Corporación Quiport.

Después de un año de adecuaciones para tener instalaciones apropiadamente decoradas y con equipos nuevos, abrió sus puertas el 20 de febrero del 2013, con la apertura del aeropuerto; siendo su principal actividad el servicio de alimentos y bebidas en el lado tierra y lado aire.

ENTORNO ECONOMICO:

La inflación anual del 2013 fue del 2.71%, el IPC, índice de precios al consumidor termino en el 2.7%, estuvo como 2% menos respecto al año 2012.

Ecuador durante el 2013 tuvo la llegada de 2.803.133 pasajeros, y salida de pasajeros por 2.693.306, lo cual representa un incremento del 7% con respecto al año anterior.

Esto nos indica que el turismo en Ecuador y especialmente en Quito podría seguir creciendo.

El entorno económico es estable al momento por la continuidad del mismo gobernante y con sus mismos enfoques hacia la inversión externa.

SITUACION GENERAL OPERATIVA DICIEMBRE/2013

ESTADÍSTICAS 2013 (315 DIAS DE OPERACIÓN):

1. Total de ventas al 31 de diciembre del 2013, $ 7.530.704.50
2. Total de RPE acumulado al 31 de diciembre del 2013 $ 3.24, por pasajero.
3. Tarifa promedio año acumulado 2013 $ 6.70
4. Utilidad operativa acumulada año GOP 2013 : - $ 299.973.00
5. Pérdida neta acumulada al 31 de diciembre 2013 $ 2.369.267.70
6. Número de empleados al cierre del año 251

OPERACIÓN:

ANALISIS GENERAL DE INGRESOS:

El ingreso total de alimentos fue $4.733.356.39, que corresponde al 62.9% del total de la venta e ingreso por bebidas fue de $ 2.797.348.11, que corresponde al 31.1% del total de la venta.

Adicionalmente tuvimos un ingreso por otras ventas como $ 374.041.91, correspondiente a facturación de derecho de llaves y a otros servicios prestados.

1. COSTOS DE ALIMENTOS Y BEBIDAS(COSTO BRUTO):

Durante el año 2013 los costos de alimentos y bebidas han ido fluctuando entre el 41% y el 30,5%, lo cual nos da un costo acumulado al 31 de diciembre del 34.1%. Se ha optimizado poco a poco estos costos, bajando precios, controlando stocks, ingresando a sistema de inventarios, elaborando recetas apropiadas etc.

2. COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES:

- Dentro de estos uno de los más altos se encuentra la concesión que se paga a Quiport mensualmente, la cual constituye un total de $ 1.465.610.26 al año, y se divide en un valor mensual fijo de $ 128.688, más una renta variable en función de las ventas por la diferencia de hasta el 20% de las mismas.

- Tenemos además los gastos de personal que está directamente involucrada en la operación de la empresa como es : remuneración, decimos, aportes, horas extras, bonos, transporte de personal, alimentación y uniformes, este rubro al 31 de diciembre fue de $ 2.311.756.44. Al inicio de la apertura empezamos con 313 empleados lo cual al cierre del año estuvimos en 251 empleados.

- Los otros costos y gastos operacionales corresponden a suministros, seguros, franquicias, comisión tarjetas, servicio luz, agua, teléfono, mantenimiento, fumigación, internet, permisos, honorarios, gas etc.

3. GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS:

- Los gastos de administración (incluye gerencia, contabilidad, compras, recursos humanos y bodega), estos gastos corresponden a nómina de administración, honorarios suministros, seguridad industrial, seguros, viajes, transporte, servicio médico de los empleados, gastos de computación, gastos de directivos de México, gastos de adecuaciones etc, estos gastos acumulados al fin de año fueron de $ 547.082.19.

4. GASTOS DE PERAPERTURA-PREOPERACION:

- Estos gastos se realizaron para la puesta en marcha de la empresa, y su funcionalidad antes de la apertura del aeropuerto y después, corresponde a gastos de nómina, pasajes, capacitación, entrenamiento, hospedaje, papelería, uniformes, contrataciones, publicidad, transporte entre otros, y al 31 de diciembre nos dan un valor de $ 1.528.457.73.

5. OTROS GASTOS NO OPERACIONALES:

- Estos gastos corresponden a gastos financieros por intereses, impuesto a salida de divisas, gastos bancarios, depreciaciones y amortizaciones, provisión por jubilación y desahucio.

- Dentro de los gastos de intereses tenemos registrado los intereses del Banco Santander México, el mismo que se encuentra registrado en el banco central y el valor es de $ 170.778.45; a una tasa libor aproximada de 4.30%. También tenemos registrado los intereses de los préstamos realizados por Mera aeropuertos, por un valor de $ 136.500.83

- Los gastos de depreciaciones de maquinaria y equipo, muebles y enseres se han realizado a los 9 años que dura la concesión con Quiport.

- Los gastos de depreciaciones de vehículos y equipo de computación están registrados a 5 años y 3 años respectivamente.

OTROS- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Los estados financieros fueron registrados con principios contables y bajo Normas internacionales de información financiera NIIFS, de acuerdo a lo establecido por la superintendencia de compañías el año 2012, y de acuerdo a las políticas NIIFS establecidas por la
- La empresa registra ingresos desde el momento de su apertura en febrero 20 del 2013 y son registrados bajo el principio de costo (servicio prestado, servicio registrado.

- **ACTIVOS.-**
  1. Dentro de los activos se liquidó las obras en proceso por la adecuación, remodelación de los doce locales en el aeropuerto, para el expendio de alimentos y bebidas. Lo cual dio un valor total de $ 2.238.460.02, el cual se encuentra registrado en otros activos no corrientes, para ser devengados en los 9 años de concesión.
  2. Los demás activos fijos, maquinaria, muebles y enseres, equipo de computación y vehículos, están registrados en los respectivos activos a precio de costo histórico.
  3. Los activos se están depreciando a 9 años la maquinaria y muebles y enseres y a 5 y 3 años, los vehículos y equipos de computación respectivamente.

4. Dentro de los activos corrientes tenemos los inventarios de alimentos, bebidas y suministros para el desenvolvimiento de la operación de la empresa.
5. Tenemos también cuentas por cobrar al fisco correspondiente al impuesto al valor agregado IVA, de las compras realizadas por activos fijos y las instalaciones, lo cual nos da un valor de $ 528.932.74. El mismo que es un crédito tributario a nuestro favor a ser descontado en el 2014.
6. Dentro de las cuentas por cobrar tenemos el valor de $ 257.961.80, correspondiente a facturación realizada a las líneas áreas por servicios prestados a sus pasajeros y también cuenta por cobrar a Quiport de la factura de servicio de instalaciones, esta cartera tiene una edad promedio de 30 a 60 días para su cobro.

- **PASIVOS.-**
  1. Durante el año 2013, el Banco Santander en México nos otorgó un crédito por un valor total de $ 3.500.000.00, para cubrir la inversión en las instalaciones, equipamiento y para capital de trabajo de la empresa.
  2. La tasa de interés de este préstamo es variable y está a la tasa libor del 4.30%, el plazo de este crédito es de 4 años 8 meses. Con pagos de capital mensuales desde diciembre del 2013 por $ 72.916.67.
  3. Por el giro del negocio mantenemos cuentas por pagar proveedores por $ 561.944.09, las cuales son pagadas entre 30 y 45 días.
  4. Tenemos cuentas por pagar compañías relacionadas en el exterior por el valor de $ 2.529.322.06, las mismas que tiene sus respectivos convenios.

- **PATRIMONIO.-**

Durante el 2013, la Superintendencia de compañías autorizo a Meramexair, el incremento del capital social por compensación de crédito, por el valor de $ 1.500.000.

La perdida neta al final del ejercicio económico del año 2013 es de $ 2.371.256,44.

- **OBEJTIVOS GERENCIALES.-**

1. Cumplir con una utilidad operativa del 13.40%, de acuerdo al presupuesto 2014.
2. Mantener el costo de alimentos y bebidas bajo el 30%.
3. Bajar gastos y mantenernos dentro del presupuesto 2014.
4. Mantener la plantilla del personal dentro de lo establecido por México.
5. Fortalecer el posicionamiento e imagen de la empresa como la mejor alternativa de alimentos y bebidas en el aeropuerto de Quito.
6. Afianzar nuestras alianzas con agencias de viajes, aerolíneas, hoteles y demás para promocionar la venta.
7. Contribuir con la concesionaria Quiport,. Sobre todo lo referente al buen funcionamiento de todas las aéreas del aeropuerto.

8. Ser un referente del buen manejo medio ambiente de la empresa y su contorno.

9. Continuar fortaleciendo el posicionamiento de todas las franquicias en Quito y por supuesto en el Ecuador.

Atentamente,

MARGOTH URIBE P
GERENTE GENERAL
MERAMEXAIR S.A.